

ATA DA REUNIÃO DO CONSELHO FISCAL Nº 294/2024

1. LOCAL, HORA E DATA

- Videoconferência realizada através da plataforma teams.microsoft.com, às 09:30h do dia vinte e um de junho de dois mil e vinte e quatro.

2. COMPOSIÇÃO DO CONSELHO/ABERTURA DOS TRABALHOS

- O Conselho Fiscal abriu os trabalhos nesta data, composto pelos seguintes membros efetivos: Arthur José de Araújo Guimarães, Francisco Xavier Monteiro da Franca e José Bartholomeu Colaço Costa Filho.

3. QUORUM

- Presentes os Conselheiros Arthur José de Araújo Guimarães, Francisco Xavier Monteiro da Franca e José Bartholomeu Colaço Costa Filho.

4. ORDEM DO DIA

4.1 Exame dos demonstrativos contábil-financeiros referentes ao mês de maio de 2024.

Foram apresentados os relatórios auxiliares referentes a: contas a receber, faturamento, inventário de materiais (estoque do almoxarifado), razão analítico da conta almoxarifado, extratos bancários diversos, razão analítico de contas bancárias diversas, resumo dos parcelamentos, saldo a pagar a credores e o balancete de maio de 2024, que apresentava o saldo de R\$ 195.256.311,56, tanto no Ativo quanto no Passivo.

Do exame da documentação apresentada, observou-se a compatibilidade entre os saldos contábeis e aqueles presentes nos relatórios auxiliares.

4.2 Acompanhamento do cumprimento das recomendações

Foi apresentado pela empresa um Plano de Ação em formato de tabela, com o detalhamento dos problemas apontados no Relatório de Auditoria Independente, o setor responsável, a sugestão da Auditoria, a ação definida e a situação (*status*) em que cada uma se encontra. O *status* das ações definidas em resposta aos problemas divide-se nas seguintes categorias:

Status	Percentual
CORRIGIDO	17,65%
A SER DISCUTIDO / A SER DISCUTIDO COM O CONTROLE INTERNO	35,29%
EM IMPLANTAÇÃO	11,76%
RESOLVIDO PARCIALMENTE	11,76%
EM DISCUSSÃO	11,76%
IMPLEMENTADO SEGUNDO ORIENTAÇÃO	5,89%
CORRIGIDO PARCIALMENTE	5,89%

5. ASSUNTOS GERAIS

Pauta para a próxima reunião:

Exame da compatibilidade entre os saldos contábeis e dos relatórios auxiliares de contas a receber, faturamento, estoques, bancos, parcelamentos, clientes a receber, fornecedores a pagar, entre outros, a evolução das contas patrimoniais em relação ao mesmo período do exercício anterior, assim como o acompanhamento do atendimento às recomendações da Auditoria Independente.

6. ENCERRAMENTO

Nada mais havendo a tratar, foi oferecida a palavra a quem quisesse fazer uso e, como ninguém se manifestou, foi encerrada a reunião, lavrando-se esta ata, a qual após lida e aprovada, foi assinada pelos membros presentes.

Arthur José de Araújo Guimarães

Francisco Xavier Monteiro da Franca

José Bartholomeu Colaço Costa Filho